

Projekt

**UCHWAŁA NR
ZARZĄDU POWIATU SŁUPSKIEGO**

z dnia 2024 r.

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego za 2023 rok

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024 r. poz. 107) oraz art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, z późn. zm.), uchwała się, co następuje:


§ 1. Przekazuje się Radzie Powiatu Słupskiego sprawozdanie finansowe Powiatu Słupskiego za rok 2023, stanowiące załączniki do niniejszej uchwały.

§ 2. Sprawozdanie finansowe, o którym mowa w § 1 obejmuje:

- 1) bilans z wykonania budżetu Powiatu Słupskiego - jednostki samorządu terytorialnego, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów powiatowych jednostek budżetowych, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat powiatowych jednostek budżetowych, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały,
- 4) łączne zestawienie zmian w funduszu obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu powiatowych jednostek budżetowych, zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszej uchwały,
- 5) informację dodatkową obejmującą dane wynikające z informacji dodatkowych powiatowych jednostek budżetowych, zgodnie z załącznikiem Nr 5 do niniejszej uchwały.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr
Zarządu Powiatu Słupskiego
z dnia.....2024 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Powiatu Słupskiego ul.Szarych Szeregów 14 76-200 SŁUPSK	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Powiat słupski sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
		Wysłać bez pisma przewodniego 510537324A8E00BF 
Numer identyfikacyjny REGON 770979683		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	39 172 004,59	29 594 585,13	I Zobowiązania	18 052 265,81	16 152 264,89
I.1 Środki pieniężne	39 172 004,59	29 594 585,13	I.1 Zobowiązania finansowe	17 842 000,00	15 942 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	33 368 985,59	24 424 170,13	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 900 000,00	1 900 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	5 803 019,00	5 170 415,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	15 942 000,00	14 042 000,00
II Należności i rozliczenia	133 129,34	183 752,28	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	97 534,34	105 018,86
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	112 731,47	105 246,03
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	19 282 675,12	11 410 406,52
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 996 724,46	-7 239 664,60
II.2 Należności od budżetów	100 000,00	90 411,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	7 799 743,46	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	33 129,34	93 341,28	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-2 069 249,60
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-5 803 019,00	-5 170 415,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	5 803 019,00	5 170 415,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	11 482 931,66	13 479 656,12
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 970 193,00	2 215 666,00

Jadwiga Janicka
skarbnik

2024-03-15
rok, miesiąc, dzień

Zdzisław Kołodziejski
Grzegorz Andrzej Grabowski
Rafał Konon
Marcin Kowalczyk
Paweł Michał Lisowski
zarząd

BeSTia

510537324A8E00BF

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.05.07

Suma aktywów	39 305 133,93	29 778 337,41	Suma pasywów	39 305 133,93	29 778 337,41

<u>Jadwiga Janicka</u> skarbnik	<u>2024-03-15</u> rok, miesiąc, dzień	<u>Zdzisław Kołodziejski Grzegorz Andrzej Grabowski Rafał Konon Marcin Kowalczyk Paweł Michał Lisowski</u> zarząd
BeSTia	510537324A8E00BF	

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.05.07

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do bilansu

Jadwiga Janicka
skarbnik

2024-03-15
rok, miesiąc, dzień

Zdzisław Kołodziejski
Grzegorz Andrzej Grabowski
Rafał Konon
Marcin Kowalczyk
Paweł Michał Lisowski
zarząd

BeSTia

510537324A8E00BF

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.05.07

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Powiatu Słupskiego ul.Szarych Szeregów 14 76-200 SŁUPSK Numer identyfikacyjny REGON 770979683	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
		Wysłać bez pisma przewodniego 9B8EBA72CD81EC09 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	259 050 767,32	310 724 526,45	A Fundusz	255 508 331,66	309 946 579,73
A.I Wartości niematerialne i prawne	24 634,20	3 519,24	A.I Fundusz jednostki	208 932 646,28	256 812 101,22
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	254 911 231,83	307 281 086,20	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	46 575 685,38	53 134 478,51
A.II.1 Środki trwałe	210 560 923,63	243 309 902,84	A.II.1 Zysk netto (+)	115 918 145,57	132 006 510,61
A.II.1.1 Grunty	11 525 531,58	11 729 883,32	A.II.2 Strata netto (-)	-69 342 460,19	-78 872 032,10
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	138 697,11	138 697,11	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	190 951 634,04	219 635 467,96	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2 590 726,50	4 286 884,09	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	5 423 118,78	7 498 350,87	C Państwowe fundusze celowe	2 930 662,13	4 011 481,65
A.II.1.5 Inne środki trwałe	69 912,73	159 316,60	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	19 465 392,47	21 214 925,29
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	44 350 308,20	63 971 183,36	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	17 878 141,83	20 294 546,40
A.III Należności długoterminowe	1 617 691,29	942 711,01	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 056 488,37	1 591 073,17
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	2 497 210,00	2 497 210,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	29 489,79	87 516,91
A.IV.1 Akcje i udziały	2 497 210,00	2 497 210,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	713 808,89	798 976,49
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	3 610 705,90	4 178 958,56

Jadwiga Janicka
 (główny księgowy)
 BeSTia

 2024-04-30
 (rok, miesiąc, dzień)
 9B8EBA72CD81EC09

Rafał Konon
Zdzisław Kołodziejski
Marcin Kowalczyk
Grzegorz Andrzej Grabowski
 (kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	3 054 382,05	3 356 607,11
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	8 537 796,19	9 398 784,68
B Aktywa obrotowe	18 853 618,94	24 448 460,22	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	1 543 536,25	1 045 314,53	D.II.8 Fundusze specjalne	875 470,64	882 629,48
B.I.1 Materiały	1 543 536,25	1 045 314,53	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	875 470,64	882 629,48
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	1 587 250,64	920 378,89
B.II Należności krótkoterminowe	5 803 157,53	9 840 287,13			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	541 533,00	208 081,70			
B.II.2 Należności od budżetów	81 035,01	27 954,07			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	412,19	10 316,03			
B.II.4 Pozostałe należności	5 180 177,33	9 593 935,33			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 506 296,35	13 562 858,56			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	9 771 455,98	10 642 127,54			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	1 733 516,50	2 919 145,15			
B.III.4 Inne środki pieniężne	1 323,87	1 585,87			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Jadwiga Janicka
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-30
(rok, miesiąc, dzień)

9B8EBA72CD81EC09

Rafał Konon
Zdzisław Kołodziejcki
Marcin Kowalczyk
Grzegorz Andrzej Grabowski
(kierownik jednostki)

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.05.07

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	628,81	0,00			
Suma aktywów	277 904 386,26	335 172 986,67	Suma pasywów	277 904 386,26	335 172 986,67

Jadwiga Janicka
 (główny księgowy)
 BeSTia

2024-04-30
 (rok, miesiąc, dzień)
 9B8EBA72CD81EC09

Rafał Konon
 Zdzisław Kołodziejski
 Marcin Kowalczyk
Grzegorz Andrzej Grabowski
 (kierownik jednostki)

Strona 3 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.05.07

Wyjaśnienia do bilansu

Jadwiga Janicka
(główny księgowy)

BeSTia


2024-04-30
(rok, miesiąc, dzień)

9B8EBA72CD81EC09

Rafał Konon
Zdzisław Kołodziejcki
Marcin Kowalczyk
Grzegorz Andrzej Grabowski
(kierownik jednostki)

Strona 4 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.05.07

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
Zarząd Powiatu Słupskiego ul.Szarych Szeregów 14 76-200 SŁUPSK		Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku	
Numer identyfikacyjny REGON 770979683		Wysłać bez pisma przewodniego FCE2D706DB2CB6C8	
			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	176 904 553,32	201 681 189,76
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	11 677,98	20 179,02
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-9 017,92	1 656,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 621,00	1 232,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	176 900 272,28	201 658 122,74
B.	Koszty działalności operacyjnej	127 289 987,00	146 386 026,90
B.I.	Amortyzacja	10 044 926,31	14 046 621,40
B.II.	Zużycie materiałów i energii	9 850 865,10	12 572 804,68
B.III.	Usługi obce	30 731 485,85	34 410 294,35
B.IV.	Podatki i opłaty	227 932,06	264 382,77
B.V.	Wynagrodzenia	53 280 687,39	63 379 357,70
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	16 718 315,43	15 155 925,63
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 203 034,88	1 076 239,00
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 242,00	1 516,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	4 518 439,41	4 493 137,84
B.X.	Pozostałe obciążenia	711 058,57	985 747,53
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	49 614 566,32	55 295 162,86
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 012 468,37	710 994,43
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	311 076,86	184 104,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	701 391,51	526 890,43

Jadwiga Janicka
główny księgowy

2024-04-30
rok, miesiąc, dzień

Zdzisław Kołodziejcki
Rafał Konon
Grzegorz Andrzej Grabowski
Marcin Kowalczyk
kierownik jednostki

BeSTia

FCE2D706DB2CB6C8

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.05.07

E.	Pozostałe koszty operacyjne	2 759 347,93	1 595 475,53
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	2 759 347,93	1 595 475,53
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	47 867 686,76	54 410 681,76
G.	Przychody finansowe	284 786,78	333 973,94
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	282 813,88	333 023,99
G.III.	Inne	1 972,90	949,95
H.	Koszty finansowe	1 576 788,16	1 610 177,19
H.I.	Odsetki	1 573 594,15	1 608 020,77
H.II.	Inne	3 194,01	2 156,42
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	46 575 685,38	53 134 478,51
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	46 575 685,38	53 134 478,51

Jadwiga Janicka
główny księgowy

2024-04-30
rok, miesiąc, dzień

Zdzisław Kołodziejcki
Rafał Konon
Grzegorz Andrzej Grabowski
Marcin Kowalczyk
kierownik jednostki

BeSTia

FCE2D706DB2CB6C8

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.05.07

Wyjaśnienia do sprawozdania

Jadwiga Janicka
główny księgowy

2024-04-30
rok, miesiąc, dzień


Zdzisław Kołodziejski
Rafał Konon
Grzegorz Andrzej Grabowski
Marcin Kowalczyk
kierownik jednostki

BeSTia

FCE2D706DB2CB6C8

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.05.07

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
Zarząd Powiatu Słupskiego ul. Szarych Szeregów 14 76-200 SŁUPSK		Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku	
Numer identyfikacyjny REGON 770979683		Wysłać bez pisma przewodniego 2CF94DEED9FA8E14	
			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	181 056 850,18	208 932 646,28
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	330 232 675,62	390 834 723,97
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	107 961 808,76	115 918 145,57
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	173 916 259,35	207 536 081,57
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	47 188 568,54	65 560 222,05
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	1 165 762,22	1 820 274,78
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia	276,75	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	302 356 879,52	342 955 269,03
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	64 834 530,02	69 342 460,19
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	177 345 824,74	201 499 990,18
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	53 947 951,46	71 993 170,40
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	6 210 573,30	103 628,86
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia	18 000,00	16 019,40

Jadwiga Janicka
główny księgowy

2024-04-30
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Andrzej Grabowski
Rafał Konon
Marcin Kowalczyk
Zdzisław Kołodziejki
kierownik jednostki

BeSTia

2CF94DEED9FA8E14

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.05.07

II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	208 932 646,28	256 812 101,22
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	46 575 685,38	53 134 478,51
III.1.	zysk netto (+)	115 918 145,57	132 006 510,61
III.2.	strata netto (-)	-69 342 460,19	-78 872 032,10
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	255 508 331,66	309 946 579,73

Jadwiga Janicka
główny księgowy

2024-04-30
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Andrzej Grabowski
Rafał Konon
Marcin Kowalczyk
Zdzisław Kołodziejski
kierownik jednostki

BeSTia

2CF94DEED9FA8E14

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.05.07

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do sprawozdania

Jadwiga Janicka
główny księgowy

2024-04-30
rok, miesiąc, dzień


Grzegorz Andrzej Grabowski
Rafał Konon
Marcin Kowalczyk
Zdzisław Kołodziejski
kierownik jednostki

BeSTia

2CF94DEED9FA8E14

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.05.07

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Powiatu Słupskiego ul.Szarych Szeregów 14 76-200 SŁUPSK	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
Numer identyfikacyjny REGON 770979683	sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.	E72A932C17714DBE 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłoby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Jadwiga Janicka
(główny księgowy)

2024.04.30
rok mies. dzień

Zdzisław Kołodziejki
Rafał Konon
Grzegorz Andrzej Grabowski
Marcin Kowalczyk
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'		
Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Jadwiga Janicka
(główny księgowy)

2024.04.30
rok mies. dzień

Zdzisław Kołodziejski
Rafał Konon
Grzegorz Andrzej Grabowski
Marcin Kowalczyk
(kierownik jednostki)

BeSTia

E72A932C17714DBE

Strona 2 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.05.07

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1. 1	nazwę jednostki
	Powiat Słupski
1. 2	siedzibę jednostki
	Słupsk
1. 3	adres jednostki
	76-200 Słupsk, ul. Szarych Szeregów 14
1. 4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Przedmiotem działalności jest wykonywanie zadań publicznych, które określone są w ustawie o samorządzie powiatowym. Powiat, zgodnie z art. 4 ustawy o samorządzie powiatowym, wykonuje określone ustawami zadania publiczne o charakterze ponadgminnym w zakresie: edukacji publicznej, promocji i ochrony zdrowia, pomocy społecznej, polityki prorodzinnej, wspierania osób niepełnosprawnych, transportu zbiorowego i dróg publicznych, kultury oraz ochrony zabytków i opieki nad zabytkami, kultury fizycznej i turystyki, geodezji, kartografii i katastru, administracji architektoniczno-budowlanej, gospodarki wodnej, ochrony środowiska i przyrody, rolnictwa, leśnictwa, porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli, ochrony przeciwpowodziowej, w tym wyposażenia i utrzymania powiatowego magazynu przeciwpowodziowego, przeciwpożarowej i zapobiegania innym nadzwyczajnym zagrożeniom życia i zdrowia ludzi oraz środowiska, przeciwdziałania bezrobociu oraz aktywizacji lokalnego rynku pracy, ochrony praw konsumenta, utrzymania powiatowych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych, obronności, promocji powiatu, współpracy z organizacjami pozarządowymi.</p> <p>Ponadto Powiat realizuje zadania powiatowych służb inspekcji i straży oraz zadania wynikające z innych ustaw, w tym zadania z zakresu administracji rządowej.</p>
2	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023 – 31.12.2023
3	wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne
	Sprawozdanie zawiera dane łączne
4	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany w ustawie o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i Rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 r. poz. 342).</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia (w zależności od zasad przyjętych w polityce rachunkowości przez jednostki organizacyjne metody wyceny aktywów będą zróżnicowane i kształtują się w sposób następujący):</p> <ol style="list-style-type: none"> środki trwałe o wartości początkowej do 10 000 zł zalicza się bezpośrednio w koszty, składniki majątku o wartości początkowej do 10 000 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania, jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się również: <ul style="list-style-type: none"> – książki, zbiory biblioteczne,

- środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno – wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,
- meble i dywany,
- odzież roboczą,
- drobny sprzęt konserwatorski, narzędzia,
- drobny sprzęt elektryczny, elektroniczny, nagłaśniający,

d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych metoda liniową (z wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych i amortyzacyjnych dokonuje się wg stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych,

Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki 50% przy wartości powyżej 10 000 zł, oraz według stawki 100% o wartości początkowej równej lub niższej 10 000 zł w momencie przyjęcia do użytkowania.

Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika majątku do użytkowania.

Wartość środka trwałego przyjętego do użytkowania powiększa się o sumę wydatków poniesionych na jego ulepszenie (modernizację), w tym na zakup nowych elementów, w które dotychczas nie był wyposażony, a które mają wpływ na powiększenie użyteczności tego składnika majątku, a także o cenę ich montażu.

e) do środków trwałych zalicza się bez względu na ich wartość początkową obiekty sklasyfikowane w grupach 0-2

f) materiały w magazynie objęte są ewidencją ilościowo – wartościową i wycenia się je wg cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.

3. Odpisanie w koszty wartości materiałów i towarów na dzień ich zakupu oraz ustalenie stanu tych składników i ich wyceny na dzień bilansowy.

Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie z tytułu prenumeraty prasy, wydawnictw fachowych, szkoleń, ubezpieczeń majątkowych, ubezpieczeń pojazdów, opłaty za media z wyjątkiem Domu Pomocy Społecznej w Lubuczewie oraz Starostwa Powiatowego w Słupsku.

5 inne informacje

**Wykaz wzajemnych należności i zobowiązań podlegających wyłączeniu
w bilansie w Starostwie Powiatowym w Słupsku
sporządzonym na dzień 31.12.2023 r.– wg sprawozdań jednostkowych**

Lp.	Nazwa jednostki	Tytuł	Rozrachunki			
			Należności		Zobowiązania	
			pozycja w bilansie jednostki	kwota w zł	pozycja w bilansie jednostki	kwota w zł
1	Centrum Usług Wspólnych Powiatu Słupskiego	Należność z tytułu mediów użytkowanych pomieszczeń	B.II.1	3 546,84		
		Zobowiązanie z tytułu mediów użytkowanych pomieszczeń			D.II.1	90,75
2	Starostwo Powiatowe w Słupsku	Zobowiązanie z tytułu kosztów eksploatacji pomieszczeń biurowych-media			D.III	3 456,09
3	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Słupsku	Należność z tytułu mediów użytkowanych pomieszczeń	B.II.1	4 938,17		

4	Powiatowy Urząd Pracy w Słupsku	Zobowiązanie z tytułu mediów użytkowanych pomieszczeń			D.II.1	4 938,17
RAZEM			X	8 485,01	X	5 028,92

**Wykaz wzajemnych rozliczeń podlegających wyłączeniu
w rachunku zysków i strat w Starostwie Powiatowym w Słupsku
sporządzonym na dzień 31.12.2023 r.– wg sprawozdań jednostkowych**

Lp.	Nazwa jednostki	Rozliczenia		
		Tytuł	Pozycja w RZiS	Kwota w zł
1	Starostwo Powiatowe w Słupsku	Oplata za czynności geodezyjne i trwałe zarząd oraz koszty eksploatacji pomieszczeń biurowych – media	A.VI	97 986,70
2	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Słupsku	Przychody z tytułu eksploatacji pomieszczeń biurowych	A.VI	39 453,41
3	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Damnicy	Oplata za wyżywienie wychowanka przebywającego w internacie	A.VI	14 332,34
4	Centrum Usług Wspólnych Powiatu Słupskiego	Przychody z tytułu obsługi jednostek przez Inspektora Ochrony Danych Osobowych	A.VI	13 750,56
5	Starostwo Powiatowe w Słupsku	Koszty eksploatacji pomieszczeń biurowych – media	E.II	3 456,09
6	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Słupsku	Koszty eksploatacji pomieszczeń biurowych – media i inne	B.II	49 057,21
		Oplata z tytułu trwałego zarządu	B.III	14 489,68
			B.IV	42,06
7	Dom Pomocy Społecznej w Machowinie	Oplata z tytułu obsługi jednostki przez Inspektora Ochrony Danych Osobowych	B.III	4 583,52
		Oplata z tytułu trwałego zarządu	B.IV	20,36
8	Dom Pomocy Społecznej w Machowinku	Oplata z tytułu obsługi jednostki przez Inspektora Ochrony Danych Osobowych	B.III	4 583,52
		Oplata z tytułu trwałego zarządu	B.IV	26,88
9	Dom Pomocy Społecznej w Lubuczewie	Oplata z tytułu obsługi jednostki przez Inspektora Ochrony Danych Osobowych	B.III	4 583,52
		Oplata z tytułu trwałego zarządu	B.IV	1,01
10	Zarząd Dróg Powiatowych w Słupsku	Oplata za czynności geodezyjne	B.III	178,40
		Oplata z tytułu trwałego zarządu	B.IV	123,99
11	Powiatowy Urząd Pracy w Słupsku	Koszty eksploatacji pomieszczeń biurowych – media i inne	B.II	32 953,44
		Koszty eksploatacji pomieszczeń biurowych – media i inne	B.III	6 499,97
		Oplata z tytułu trwałego zarządu	B.IV	20,19
12	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Słupsku	Oplata z tytułu trwałego zarządu	B.IV	6,82
13	Centrum Administracyjne Domów dla Dzieci w Ustce	Oplata za wyżywienie wychowanków przebywających w internacie oraz oplata z tytułu trwałego zarządu	B.III	14 418,05

14	Centrum Usług Wspólnych Powiatu Słupskiego	Koszty eksploatacji pomieszczeń biurowych – media i inne	B.II	23 523,33
			B.III	6 954,97
			RAZEM PRZYCHODY	165 523,01
			RAZEM KOSZTY	165 523,01

Wykaz wzajemnych rozliczeń podlegających wyłączeniu
w zestawieniu zmian w funduszu jednostki w Starostwie Powiatowym w Słupsku
sporządzonym na dzień 31.12.2023 r. – wg sprawozdań jednostkowych

Lp.	Nazwa jednostki	Rozliczenia		
		Tytuł	Pozycja w ZZwF	Kwota w zł
1	Starostwo Powiatowe w Słupsku	Przekazanie nakładów inwestycyjnych - Termomodernizacja placówki opiekuńczo-wychowawczej „Dom przy Głogowej” w Słupsku	I.2.6	517 283,53
		Przyjęcie działki nr 20/I w Słupsku w wyniku wygaszenia trwałego zarządu	I.1.6	18 350,00
2	Zespół Szkół Agrotechnicznych w Słupsku	PT/01/2023 Przekazanie działki nr 20/I	I.2.6	18 350,00
3	Centrum Administracyjne Domów dla Dzieci w Ustce	Termomodernizacja placówki opiekuńczo-wychowawczej „Dom przy Głogowej” w Słupsku	I.1.6	517 283,53
RAZEM ZMNIJSZENIA FUNDUSZU				535 633,53
RAZEM ZWIĘKSZENIA FUNDUSZU				535 633,53

II Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

1.1 szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	1 172 364,69		8 338,52		8 338,52			228 058,98	228 058,98	952 644,23
2.	ŚRODKI TRWAŁE	306 529 998,00	0,00	47 335 389,09	291 890,55	47 627 279,64	146 113,00	275 342,25	719 574,48	1 141 029,73	353 016 247,91
1)	Grunty	11 525 531,58		327 350,00		327 350,00	103 628,00	1 020,26	18 350,00	122 998,26	11 729 883,32
2)	Budynki i budowle	52 080 550,43		3 385 294,67	291 890,55	3 677 185,22		2 608,62	517 283,53	519 892,15	55 237 843,50
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	223 151 638,67		36 965 677,64		36 965 677,64		10 000,00	180 108,90	190 108,90	259 927 207,41
4)	Kotły i maszyny energetyczne	668 267,43		65 736,78		65 736,78				0,00	734 004,21
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	2 080 252,44		1 698 542,44		1 698 542,44		41 440,24	3 831,45	45 271,69	3 733 523,19
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	3 054 549,94		132 840,00		132 840,00			0,60	0,60	3 187 389,34
7)	Urządzenia techniczne	3 063 130,64		526 646,64		526 646,64		148 808,30		148 808,30	3 440 968,98
8)	Środki transportu	9 689 471,22		4 106 085,00		4 106 085,00	42 485,00	9 800,00		52 285,00	13 743 271,22
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	1 216 605,65		127 215,92		127 215,92		61 664,83		61 664,83	1 282 156,74

Lp.	Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec okresu sprawozdawczego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
		aktualizacja	amortyzacja za okres sprawozdawczy	inne				Stan na początek okresu sprawozdawczego (3-13)	Stan na koniec okresu sprawozdawczego (12-19)
1	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	1 147 730,49	0,00	29 453,48		29 453,48	228 058,98	949 124,99	24 634,20	3 519,24
2.	95 969 074,37	0,00	14 012 815,52	0,00	14 012 815,52	275 544,82	109 706 345,07	210 560 923,63	243 309 902,84
1)					0,00		0,00	11 525 531,58	11 729 883,32
2)	21 793 566,05		1 310 465,94		1 310 465,94		23 104 031,99	30 286 984,38	32 133 811,51
3)	62 486 989,01		9 948 561,95		9 948 561,95	10 000,00	72 425 550,96	160 664 649,66	187 501 656,45
4)	361 181,54	0,00	45 331,17		45 331,17		406 512,71	307 085,89	327 491,50
5)	1 861 606,66		234 220,46		234 220,46	45 271,69	2 050 555,43	218 645,78	1 682 967,76
6)	1 654 819,16		305 805,57		305 805,57		1 960 624,73	1 399 730,78	1 226 764,61
7)	2 397 866,59		142 250,47		142 250,47	148 808,30	2 391 308,76	665 264,05	1 049 660,22
8)	4 266 352,44	0,00	1 988 367,91		1 988 367,91	9 800,00	6 244 920,35	5 423 118,78	7 498 350,87
9)	1 146 692,92		37 812,05		37 812,05	61 664,83	1 122 840,14	69 912,73	159 316,60

	Wartość księgową przekazanych w użytkowanie wieczyste gruntów – 138 697,11 zł; Wartość gruntów stanowiących własność Skarbu Państwa przekazanych w użytkowanie wieczyste stanowiącej podstawę ustalenia opłaty rocznej w roku obrotowym – 104 315 504,46zł; Powierzchnie gruntów stanowiących własność Skarbu Państwa przekazanych w użytkowanie wieczyste – 181 656 972 m ² ;
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych lub długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie dotyczy
1.5	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 000 532,08	0,00	0,00	1 000 532,08
2.	Urządzenia techniczne i maszyny	288 684,89	0,00	0,00	288 684,89
3.	Inne środki trwałe	19 475,00	0,00	0,00	19 475,00
	Ogółem:	1 308 691,97	0,00	0,00	1 308 691,97

1.6 liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
								(3+5-7)	(4+6-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Akcje	195 921	1 959 210,00	0	0,00	0	0,00	195 921	1 959 210,00
1.1	Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Słupsku, spółka akcyjna z siedzibą w Głobinie	195 921	1 959 210,00	0	0,00	0	0,00	195 921	1 959 210,00
2.	Udziały	1 076	538 000,00	0	0,00	0	0,00	1 076	538 000,00
2.1	Zakład Usług Wodnych spółka z o. o. w Słupsku	1 076	538 000,00	0	0,00	0	0,00	1 076	538 000,00

1.7 dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Tabela Nr 10

L.p.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec okresu obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
Powiat Słupski						
1	Wpływy z różnych opłat	129 059,80	0,00	0,00	0,00	129 059,80
2	wpływy z tytułu odsetek	81 794,15	15 870,73	25 366,53	0,00	72 298,35
3	wpływy z najmu	20 730,62	0,00	12 622,47	0,00	8 108,15
4	wpływy z różnych dochodów	607,00	0,00	607,00	0,00	0,00
5	wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	170,00	0,00	0,00	0,00	170,00
6	wpływy z opłat lokalnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	wpływy z tytułu kar i odszkodowań	29 993,67	0,00	0,00	0,00	29 993,67
8	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności	585,00	0,00	0,00	0,00	585,00
Razem Powiat Słupski		262 940,24	15 870,73	38 596,00	0,00	240 214,97
Skarb Państwa						
1	opłaty z tytułu użytkowania wieczystego	1 321 474,26	63 322,46	1 332,98	0,00	1 383 463,74
2	odpłatne nabycie prawa własności	2 834,42	0,00	0,00	0,00	2 834,42
3	wpływy z najmu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	wpływy z tytułu odsetek	1 084 671,20	165 042,07	470,18	0,00	1 249 243,09
5	fundusz pracy	274 085,00	0,00	0,00	0,00	274 085,00
Razem Skarb Państwa		2 683 064,88	228 364,53	1 803,16	0,00	2 909 626,25

1.8 dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Nie dotyczy

1.9 podział zobowiązań długoterminowych o powstałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

Lp	Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego w okresie spłaty			
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
1.	Emisja obligacji	4 000 000,00	870 000,00	9 172 000,00	14 042 000,00
Razem:		4 000 000,00	870 000,00	9 172 000,00	14 042 000,00

Wykup obligacji w 2024 roku – 1 900 000,00zł.

Razem zobowiązania na 31.12.2023 rok wynoszą 15 942 000,00 zł.

1.10 kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

Nie dotyczy

1.11	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń			
	Nie dotyczy			
1.12	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń także wekslowych niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń			
	Nie dotyczy			
1.13	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie.			
	Nie dotyczy			
1.14	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie			
	L.p.	Rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
	1.	Deklaracja do weksla niepełnego (in blanco) z dnia 23.07.2019r. potwierdzonej za zgodność z oryginałem kserokopii weksel niepełnego (in blanco) do umowy nr. 00751-6935-UM1111045/18 z dnia 23 lipca 2019r.	0,00	0,00
	2.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek nr 912700408588 z dnia 22.06.2020 r. dotycząca wykonania robót budowlanych w ramach zadania pod nazwą „Utworzenie placu zabaw, nauki i rekreacji przy Centrum Administracyjnym Domów dla Dzieci w Ustce” zgodnie z umowa nr RPI.042.5.4.2019.IV z dnia 23.06.2020 r. Gwarancja ważna do dnia 06.12.2025 r.	0,00	3 209,56
	3.	Ubezpieczeniowa gwarancja właściwego usunięcia wad nr 912700529633 z dnia 26.04.2021r. dot. wykonania robót budowlanych wykonanych w ramach zadania „Termomodernizacja budynku pomocniczego Starostwa Powiatowego w Słupsku przy ul. Szarych Szeregów 14 wraz z dok. projektową” zgodnie z umową nr. RPI.7013.4.1.2020.IV z dnia 13.10.2020r. wraz z aneksami. Gwarancja ważna jest od dnia 26-04-2021r. do dnia 23-04-2026r.	0,00	7 620,00
	4.	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy w zakresie zabezpiecz. wykonania umowy w trakcie realizacji robót oraz zabezpieczenie roszczeń z tyt. rękojmi za wady Nr.115/GNWIR/Dz/2021z dnia 17 maja 2021r. dot. zadania :Dostosowanie budynku młodzieżowego Ośrodka socjoterapii w Ustce do wymog. ppoż zgodnie z umową RPI-IV/7011/3/2/2019 z dniz dnia 17 maja 2021r.	0,00	3 872,90
		Razem	0,00	14 702,46
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			
	L.p.	Tytuł wypłaconego świadczenia w zł i gr.	Kwota na koniec okresu sprawozdawczego	
	1.	Nagrody jubileuszowe	798 033,06	
	2.	Odprawy emerytalne	5 249 527 158,88	

3.	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	113 298,01
4.	Odprawy pośmiertne	39 974,40
5.	Inne	600 463,48
	Razem	5 251 078 927,83

^{1.16} inne informacje

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota na koniec okresu sprawozdawczego
Wydatki niewygasające roku 2023		
1	Remont odcinka drogi powiatowej nr 1189G w Runowie	9 000,00
2	Modernizacja drogi powiatowej nr 1108G na odcinku Wielichowo-Bruskowo-Wielkie	711 592,00
3	Modernizacja drogi powiatowej nr 1122G ul. Partyzantów w miejscowości Gardna Wielka	269 061,00
4	Modernizacja drogi powiatowej nr 1147G Ciecholub - Darnowo	719 968,00
5	Modernizacja dróg powiatowych nr 1137G, 1144G, 1180G i 1125G	574 379,00
6	Modernizacja drogi powiatowej nr 1015G od DW 203 do miejscowości Możdżanowo	1 238 515,00
7	Przebudowa drogi powiatowej nr 1115G na odcinku Wytowno-Bydlino-Etap II (gmina Ustka)	370 000,00
8	Przebudowa drogi powiatowej 1172G w miejscowości Dębica Kaszubska - etap II (gmina Dębica Kaszubska)	20 000,00
9	Opracowanie dokumentacji projektowych na przebudowę dróg powiatowych nr 1111G i 1110G (gmina Słupsk, gmina Ustka)	322 485,00
10	Zakup wraz z dostawą 2 szt. zamiatarek ciągnionych	298 275,00
11	Zakup wraz z dostawą 2 szt. ładowarek kompaktowych	637 140,00
	Razem	5 170 415,00

Należności Funduszu Pracy

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota na koniec okresu sprawozdawczego
1	Należności z tytułu udzielonych pożyczek w ramach środków COVID- 19	25 000,00
2	Należności z tytułu opłat egzekucyjnych od należności	15 692,65
3	Należności z tytułu dopłat do kredytów mieszkaniowych udzielonych bezrobotnym	21 265,62
4	Należności z tytułu nienależnie pobranych świadczeń	123 958,44
5	Należności z tytułu nienależnie pobranych refundacji wynagrodzeń za bezrobotnych 50+	42 333,33
6	Należności z tytułu nienależnie pobranych refundacji wynagrodzeń i składek ZUS osób do 30 r.ż.	12 580,57
7	Należności z tytułu jednorazowych środków na podjęcie działalności gospodarczej	104 938,27
8	Należności z tytułu refundacji wyposażenia i wyposażenia miejsc pracy	435 356,81
9	Należności z tytułu kosztów szkolenia	2 414,00
10	Należności z tytułu nierozliczonych bonów zasiedleniowych	85 384,11

11	Należności z tytułu kosztów szkolenia z KFS	12 108,00
12	Należności z tytułu nienależnie pobranych refundacji z prac interwencyjnych	2 815,07
13	Należności ref. wynagrodzenia i ZUS pracodawcy COVID - 19	265 271,95
14	Należności z tytułu opłat egzekucyjnych od należności COVID-19	2 797,14
Razem		1 151 915,96

Należności warunkowe wynikające z ewidencji pozabilansowej

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota na koniec okresu sprawozdawczego
1	Gmina Ustka	824 497,80
2	Gmina Słupsk	3 897 348,50
3	Gmina Damnica	648 108,50
4	Usteckie Towarzystwo Budownictwa Społecznego	61 500,00
5	Miasto Ustka	1 826 648,20
6	Gmina Kobylnica	290 173,50
7	Gmina Dębica Kaszubska	217 435,00
8	Gmina Potęgowo	158 393,00
9	Gmina Smółdzino	406 835,87
10	Gmina Kępice	594 960,00
11	Energa - Obrót	844 195,00
12	Fundacja 4Moza	232 160,00
13	Winkler Barbara	31 135,00
14	Szkoła Podstawowa nr 2 w Ustce	54 855,00
15	Herkules Usługi Rozbiórkowo-Budowlane Ostapiuk Szymon	24 195,00
16	Gmina Głównyzyce	142 265,00
17	UNISON S.C.	8 250,00,00
18	Euro-Industry Sp. z o.o.	4 680,00
19	Podsiadło Jessika, Karol	5 362,50
20	Mariusz Jabłoński	6 750,00
Razem		10 278 747,87

2

2.1 wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie dotyczy

2.2 koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.

L.p.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w roku ubiegłym			Koszt wytworzenia w roku sprawozdawczym		
		Ogółem	w tym:		Ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1.	Środki trwale oddane do użytkowania w roku ubiegłym	43 753 046,58	0,00	0,00	45 748 652,53	0,00	0,00
2.	Środki trwale w budowie w roku obrotowym	44 350 308,20	0,00	0,00	63 971 183,36	0,00	0,00

2.3 kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

L.p.	Zdarzenia incydentalne	2022 rok	2023 rok
1.	Przychody występujące incydentalnie w tym:	30 572,85	23 396,43
1.1	uzyskane odszkodowanie z tytułu uszkodzenia 2 laptopów zakupionych w 2020 roku w ramach projektu grantowego "Wsparcie dzieci umieszczonych w pieczy zastępczej w okresie epidemii COVID-19" i będących w użytkowaniu dzieci	1 039,98	
1.2	uzyskane odszkodowanie za skradziony wózek inwalidzki		435,45
1.3	losowe - odszkodowanie z tytułu zdarzenia losowego tj. nawałnicy z gradobiciem w wyniku których uszkodzeniu uległy kolektory na dachu budynku pralni oraz budynek szklarni		22 960,98
1.4	odszkodowanie od Towarzystwa Ubezpieczeniowego	7 155,32	
1.5	otrzymanie nadpłaty składek ubezpieczeniowych z ZUS za lata poprzednie	22 377,55	
2.	Koszty występujące incydentalnie w tym:	1 039,98	430,00
2.1	koszt naprawy laptopów będących w użytkowaniu dzieci przebywających w pieczy zastępczej	1 039,98	
2.2	zakup wózka inwalidzkiego do wypożyczalni z odszkodowania za skradziony wózek		430,00
	Razem	31 612,83	23 826,43

2.4 informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

Pozycja nie dotyczy jednostek samorządu terytorialnego (dotyczy Izby Administracji Skarbowej)

2.5 inne informacje

L.p.	Rodzaj przychodu	Kwota
1	Dochody własne, w tym:	58 287 761,55 zł
	Otrzymane udziały w PIT	21 514 563,00 zł
	Otrzymane udziały w CIT	1 238 567,00 zł
2	Otrzymane dotacje, w tym:	40 227 542,20 zł
	Otrzymane środki z Unii Europejskiej	5 818 359,77 zł
3	Otrzymane subwencje	49 076 186,80 zł
4	Otrzymane środki z państwowych funduszy celowych	47 305 174,12 zł
5	Środki otrzymane z innych źródeł	6 603 325,51 zł
Razem:		201 499 990,18 zł

3. inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Sprawozdaniem łącznym objęte są następujące jednostki:

- Starostwo Powiatowe w Słupsku,
- Centrum Usług Wspólnych w Słupsku,
- Centrum Administracyjne Domów dla Dzieci w Ustce,
- Dom Pomocy Społecznej w Machowinie,
- Dom Pomocy Społecznej w Machowinku,
- Dom Pomocy Społecznej w Lubuczewie,
- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Słupsku,
- Powiatowy Urząd Pracy w Słupsku,
- Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Słupsku,
- Zarząd Dróg Powiatowych w Słupsku,
- Zespół Placówek Oświatowych w Ustce,
- Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna w Słupsku,
- Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczego w Damnicy,
- Zespół Szkół Agrotechnicznych w Słupsku,
- Zespół Szkół Ogólnokształcących i Technicznych w Ustce.

UZASADNIENIE

do projektu uchwały Zarządu Powiatu Słupskiego w sprawie przekazania sprawozdania finansowego za 2023 rok

Zgodnie z art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) Zarząd Powiatu jest zobowiązany przedstawić Radzie Powiatu w terminie do 31 maja 2024 roku, sprawozdanie finansowe za 2023 rok w celu rozpatrzenia i zatwierdzenia składające się z:

1. bilansu z wykonania budżetu Powiatu Słupskiego za 2023 rok sporządzonego na dzień 31.12.2023 r.,
2. łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów powiatowych jednostek budżetowych sporządzonego na dzień 31.12.2023 r.,
3. łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunku zysków i strat powiatowych jednostek budżetowych sporządzonego na dzień 31.12.2023 r.,
4. łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu powiatowych jednostek budżetowych sporządzonego na dzień 31.12.2023 r.,
5. informacji dodatkowej obejmującej dane wynikające z informacji dodatkowej powiatowych jednostek budżetowych sporządzonej na dzień 31.12.2023 r.

7 maja 2024r.

Jadwiga Janicka
Skarbnik Powiatu